



Wirtschaftsplan 2018

**Erfurter Garten- und Ausstellungen gemeinnützige
GmbH (ega)**

Stand: 28.08.2017

- Erfolgsplan 2018
- Vermögens- und Stellenplan 2018
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

WIRTSCHAFTSPLAN 2018

I. ERFOLGSPLAN		Ist 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Akt. Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.383,3	2.772,7		2.685,3
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0		0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	2,5	0,0		0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	0,0	5.888,4		5.873,6
5.	Sonstige betriebliche Erträge	522,1	49,2		41,3
	davon Auflösung von Sonderposten	89,7	49,2		32,9
6.	Materialaufwand	2.982,0	3.516,4		3.207,1
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	913,8	1.148,2		1.081,3
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.068,1	2.368,2		2.125,7
7.	Personalaufwand	2.833,8	2.957,9		3.128,8
	a) Löhne und Gehälter	2.355,5	2.432,5		2.574,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	478,3	525,4		554,0
	davon Altersversorgung	33,5	39,1		35,9
8.	Abschreibungen	1.307,1	809,9		851,1
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	1.307,1	809,9		851,1
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten	0,0	0,0		0,0
	davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB				
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0		0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.277,3	1.383,7		1.373,2
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0		0,0
11.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0		0,0
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.	0,0	0,0		0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	13,2	18,1		19,7
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen				
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0		0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0		0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47,9	35,8		35,1
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,3	0,7		1,0
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0		0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-5.526,9	24,6		24,6
19.	Sonstige Steuern	24,8	24,6		24,6
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-5.551,7	0,0		0,0
21.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	5.551,7	0,0		0,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	0,0		0,0

Stand: 28.08.2017

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Akt. Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR
A: Finanzierungsbedarf					
	Tilgung von Finanzkrediten	1.800,0	0,0		0,0
	Investitionen	2.164,3	3.747,2		11.320,7
	Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH	200,0	800,0		500,0
	Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		11.353,4		800,0
	Anlagenabgang				
	Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse	89,7	49,2		32,9
	Ertrag aus Auflösung BKZ				
	Verlustdeckung	5.551,7	0,0		0,0
	Summe Finanzierungsbedarf	9.805,8	15.949,8		12.653,6

B: Deckungsmittel					
	Abschreibungen	1.307,1	809,9		851,1
	Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen	819,1	0,0		0,0
	Kredite	0,0	0,0		0,0
	Gesellschafterdarlehen	1.700,0	1.500,0		3.500,0
	Jahresüberschuss	0,0	0,0		0,0
	Fördermittel	9,2	2.587,9		7.802,4
	Zuschuß von der EU, Bund, Land				
	Zuschüsse v. Dritten				
	Verlustdeckung Gesellschafter	5.470,3	5.552,0		0,0
	Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung	500,0	500,0		500,0
	Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		5.000,0		0,0
	Summe Deckungsmittel	9.805,8	15.949,8		12.653,6

III. STELLENPLAN		Ist 2016 VbE	Plan 2017 VbE	Akt. Plan 2017 VbE	Plan 2018 VbE
	Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE 59,3	64,9		65,9
	Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA 65,3	66,5		67,8
	Auszubildende (Jahresdurchschnitt)				
	geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE 0,6	1,2		0,6
	geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA 3,0	4,3		3,0

Stand: 28.08.2017

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

I. ERFOLGSPLAN		Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.772,7	2.685,3	2.852,5	2.669,6	1.927,1	4.509,7
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	5.888,4	5.873,6	5.978,0	5.998,0	5.115,8	4.496,3
5.	Sonstige betriebliche Erträge	49,2	41,3	472,7	227,2	672,3	672,2
	davon Auflösung von Sonderposten	49,2	32,9	94,3	218,8	663,9	663,8
6.	Materialaufwand	3.516,4	3.207,1	3.572,0	3.012,0	1.173,7	2.740,6
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.148,2	1.081,3	960,0	970,6	523,6	1.133,0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.368,2	2.125,7	2.612,0	2.041,4	650,0	1.607,6
7.	Personalaufwand	2.957,9	3.128,8	3.249,9	3.297,2	3.545,9	3.548,8
	a) Löhne und Gehälter	2.432,5	2.574,8	2.679,3	2.720,3	2.929,6	2.928,4
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	525,4	554,0	570,6	576,9	616,4	620,4
	davon Altersversorgung	39,1	35,9	31,6	30,9	31,5	32,2
8.	Abschreibungen	809,9	851,1	1.036,0	1.260,8	1.875,8	1.869,7
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	809,9	851,1	1.036,0	1.260,8	1.875,8	1.869,7
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB						
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.383,7	1.373,2	1.380,3	1.233,2	1.006,5	1.411,1
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	18,1	19,7	29,7	43,5	61,9	78,6
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35,8	35,1	70,2	110,5	150,6	162,0
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	0,7	1,0	0,8	0,7	0,6	0,5
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6
19.	Sonstige Steuern	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stand: 28.08.2017

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

II. Vermögensplan		Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
A: Finanzierungsbedarf							
Tilgung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0
Investitionen		3.747,2	11.320,7	6.220,0	8.637,8	206,0	206,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen BugA gGmbH		800,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		11.353,4	800,0	3.675,5	0,0	1.005,9	0,0
Anlagenabgang							
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		49,2	32,9	94,3	218,8	663,9	663,8
Ertrag aus Auflösung BKZ							
Verlust		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Finanzierungsbedarf		15.949,8	12.653,6	10.489,8	9.356,6	2.375,8	2.369,8

B: Deckungsmittel							
Abschreibungen		809,9	851,1	1.036,0	1.260,8	1.875,8	1.869,7
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens		0,0	0,0	0,0	4.267,5	0,0	0,1
Kredite		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		1.500,0	3.500,0	2.000,0	1.700,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel		2.587,9	7.802,4	6.953,8	1.628,4	0,0	0,0
Zuschuss von der EU, Bund, Land							
Zuschuss von der Stadt Erfurt Zuschüsse v. Dritten							
Verlustdeckung Gesellschafter		5.552,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung		500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		5.000,0					
Summe Deckungsmittel		15.949,8	12.653,6	10.489,8	9.356,6	2.375,8	2.369,8

III. STELLENPLAN		Plan 2017 VbE	Plan 2018 VbE	Plan 2019 VbE	Plan 2020 VbE	Plan 2021 VbE	Plan 2022 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	64,9	65,9	65,8	65,2	70,7	69,5
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	66,5	67,8	66,5	66,0	72,3	71,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)							
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	1,2	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	4,3	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Stand: 28.08.2017

Investitionsprogramm

Art der Investitionen	Gesamtkosten TEUR (2018-2022)	bisher finanziert TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
1. Park	21.797,9	0,0	1.815,5	8.772,1	5.800,0	7.225,8	0,0	0,0
2. Gebäude	2.663,1	0,0	1.378,0	1.776,1	0,0	887,0	0,0	0,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	1.979,5	0,0	503,7	722,5	370,0	475,0	206,0	206,0
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	2.500,0	0,0	800,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
5. Havariereserve	150,0		50,0	50,0	50,0	50,0	0,0	0,0
Investitionen	29.090,5	0,0	4.547,2	11.820,7	6.720,0	9.137,8	706,0	706,0

Stand: 28.08.2017